

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc
ngày 30 tháng 09 năm 2022



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thông tin Công ty

Giấy Chứng nhận Đăng ký

Kinh doanh/Doanh nghiệp số 1600192619

ngày 27 tháng 9 năm 2004

Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh/Doanh nghiệp của Công ty đã được điều chỉnh nhiều lần và lần điều chỉnh gần nhất là Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh Nghiệp số 1600192619 ngày 29 tháng 5 năm 2020. Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh/Doanh nghiệp và các giấy chứng nhận điều chỉnh do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh An Giang cấp.

Hội đồng Quản trị

Ông Huỳnh Văn Thôn
Bà Thủy Vũ Dropsey
Ông Trần Thanh Hải
Ông Philipp Roesler
Bà Nguyễn Thị Âm

Chủ tịch
Thành viên
Thành viên
Thành viên
Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Nguyễn Duy Thuận

Tổng Giám đốc

Ban Kiểm soát

Ông Trần Khánh Dư
Ông Tiêu Phước Thạnh

Trưởng Ban Kiểm soát
Đến ngày 14/04/2022
Thành viên Ban Kiểm soát
Đến ngày 14/04/2022
Trưởng Ban Kiểm soát
Từ ngày 14/04/2022
Thành viên Ban Kiểm soát
Thành viên Ban Kiểm soát
Từ ngày 14/04/2022

Bà Vũ Hồng Trang
Bà Trương Thị Thu Thủy

Trụ sở đăng ký

Số 23 Đường Hà Hoàng Hổ
Phường Mỹ Xuyên
Thành phố Long Xuyên Tỉnh
An Giang
Việt Nam



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Bảng cân đối kế toán riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022

Mẫu B 01 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn	100		7.856.637.594.422	6.370.516.554.628
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	636.065.686.007	1.629.072.873.308
Tiền	111		601.065.686.007	1.089.072.873.308
Các khoản tương đương tiền	112		35.000.000.000	540.000.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		100.200.000.000	105.000.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	14(b)	100.200.000.000	105.000.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5.212.909.339.321	3.007.421.606.946
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	4	2.752.251.111.022	1.331.511.970.630
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.577.942.057.776	1.198.515.455.002
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	5	358.606.356.451	75.519.801.890
Phải thu ngắn hạn khác	136	6	786.319.278.575	687.853.047.123
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	7	(262.209.464.503)	(285.978.667.699)
Hàng tồn kho	140	8	1.866.525.862.141	1.609.644.419.556
Hàng tồn kho	141		1.866.525.862.141	1.618.101.237.155
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			(8.456.817.599)
Tài sản ngắn hạn khác	150		40.936.706.953	19.377.654.818
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	15(a)	6.425.221.015	3.589.704.557
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		32.548.187.338	13.840.477.079
Thuế phải thu Nhà nước	153		1.963.298.600	1.947.473.182
Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		1.311.767.306.925	1.292.185.538.311
Các khoản phải thu dài hạn	210		25.611.797.430	21.481.958.530
Phải thu dài hạn khác	216	13	25.611.797.430	21.481.958.530
Tài sản cố định	220		694.683.138.185	693.701.112.433
Tài sản cố định hữu hình	221	9	274.296.806.106	367.567.728.306
Nguyên giá	222		605.651.634.021	801.741.919.792
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(331.354.827.915)	(434.174.191.486)
Tài sản cố định thuê tài chính	224	10	197.604.639.631	97.799.629.683
Nguyên giá	225		229.694.764.706	111.351.843.728
Giá trị hao mòn lũy kế	226		(32.090.125.075)	(13.552.214.045)
Tài sản cố định vô hình	227	11	222.781.692.448	228.333.754.444
Nguyên giá	228		253.435.005.410	251.527.793.381
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(30.653.312.962)	(23.194.038.937)
Tài sản dở dang dài hạn	240		76.695.035.761	48.341.759.143
Xây dựng cơ bản dở dang	242	12	76.695.035.761	48.341.759.143
Đầu tư tài chính dài hạn	250	14	483.855.927.425	489.218.477.689
Đầu tư vào các công ty con	251		664.848.580.608	523.483.135.934
Đầu tư vào các công ty liên kết	252		3.425.835.000	3.425.835.000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(184.418.488.183)	(137.690.493.245)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			100.000.000.000
Tài sản dài hạn khác	260		30.921.408.124	39.442.230.516
Chi phí trả trước dài hạn	261	15(b)	15.217.732.526	18.614.071.531
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		15.703.675.598	20.828.158.985
TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		9.168.404.901.347	7.662.702.092.939

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Bảng cân đối kế toán riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022 (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		6.227.061.527.827	4.679.231.313.143
Nợ ngắn hạn	310		6.083.633.092.887	4.611.312.767.863
Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	1.665.129.438.299	453.098.470.084
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		40.317.764.317	88.161.839.707
Thuế phải nộp Nhà nước	313	17	70.336.675.722	103.690.481.968
Phải trả người lao động	314		10.547.412.789	84.740.908.746
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	42.759.659.869	145.580.390.122
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		188.181.818	1.011.590.909
Phải trả ngắn hạn khác	319	19	253.165.891.196	76.585.096.807
Vay ngắn hạn	320	20	3.921.802.725.763	3.575.661.525.702
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	21	79.385.343.114	82.782.463.818
Nợ dài hạn	330		143.428.434.940	67.918.545.280
Phải trả dài hạn khác	337		1.155.000.000	1.255.000.000
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	20	134.958.337.940	54.253.767.280
Dự phòng phải trả dài hạn	342		7.315.097.000	12.409.778.000
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		2.941.343.373.520	2.983.470.779.796
Vốn chủ sở hữu	410	22	2.941.343.373.520	2.983.470.779.796
Vốn cổ phần	411	23	805.933.400.000	805.933.400.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		278.073.000.000	278.073.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	418		676.944.515.492	696.944.515.492
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		77.307.057.487	65.626.005.017
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1.103.085.400.541	1.136.893.859.287
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.136.893.859.287	889.835.167.578
- Chi trả cổ tức	421a		(161.186.680.000)	(120.890.010.000)
- Trích lập và hoàn nhập các quỹ	421a		(93.420.815.480)	(64.000.000.000)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		220.799.036.734	431.948.701.709
TỔNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		9.168.404.901.347	7.662.702.092.939

Người lập



Đặng Phương Chi

Ngày 28 tháng 10 năm 2022

Kế toán trưởng



Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Duy Thuận

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022

Mẫu B 01 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày		Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
			30/09/2022 VND	30/09/2021 VND	30/09/2022 VND	30/09/2021 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	2.588.613.252.393	1.974.966.670.289	7.996.085.522.947	6.916.634.578.607
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	24	107.538.431.191	63.008.381.712	155.759.138.474	125.769.570.058
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	24	2.481.074.821.202	1.911.958.288.577	7.840.326.384.473	6.790.865.008.549
Giá vốn hàng bán	11	25	2.031.118.560.450	1.562.111.086.720	6.637.607.487.530	5.581.569.372.571
Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)	20		449.956.260.752	349.847.201.857	1.202.718.896.943	1.209.295.635.978
Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	5.766.422.098	20.086.763.670	38.157.511.316	55.614.170.696
Chi phí tài chính	22	27	120.713.251.087	68.347.037.465	325.100.461.497	262.465.201.206
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		63.921.767.906	40.387.985.696	155.195.305.282	110.542.952.168
Chi phí bán hàng	25	28	153.703.202.395	160.768.924.267	503.472.176.852	516.377.990.652
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	29	56.312.952.191	53.834.869.576	161.363.457.034	150.028.670.727
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {(30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))}	30		124.993.277.177	86.983.134.219	250.940.312.876	336.037.944.089
Thu nhập khác	31	30	4.622.092.299	4.288.909.639	33.949.356.974	28.664.255.975
Chi phí khác	32	31	127.847.211	384.589.299	555.240.544	551.950.915
Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4.494.245.088	3.904.320.340	33.394.116.430	28.112.305.060
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		129.487.522.265	90.887.454.559	284.334.429.306	364.150.249.149
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	32	27.530.932.015	19.413.674.137	58.410.909.185	72.936.208.743
Chi phí/ (lợi ích) thuế TNDN hoãn lại	52	32	674.386.949	3.153.352.209	5.124.483.387	5.823.363.514
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		101.282.203.301	68.320.428.213	220.799.036.734	285.390.676.892

Người lập

Đặng Phương Chi

Ngày 28 tháng 10 năm 2022

Kế toán trưởng

Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc

Nguyễn Duy Thuận



Công ty Cổ phần Tập Đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

		Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	Mã TM	30/09/2022	30/09/2021
	số	VND	VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
Lợi nhuận kế toán trước thuế	01	284.334.429.306	364.150.249.149
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao và phân bổ	02	62.238.936.862	63.029.391.906
Các khoản dự phòng	03	14.501.974.143	38.472.654.849
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	64.737.714.622	(18.711.083.937)
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(35.254.265.002)	(43.195.460.255)
Chi phí lãi vay	06	155.195.305.282	110.542.952.168
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	545.754.095.213	514.288.703.880
Biến động các khoản phải thu	09	(1.742.446.130.369)	(527.581.081.824)
Biến động hàng tồn kho	10	(248.424.624.986)	(640.521.084.587)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11	941.235.373.166	(862.185.828.190)
Biến động chi phí trả trước	12	(4.451.903.408)	3.375.449.507
Biến động chứng khoán kinh doanh	13		60.000.000.000
		(508.333.190.384)	(1.452.623.841.214)
Tiền lãi vay đã trả	14	(150.606.422.447)	(108.097.018.606)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(90.651.243.510)	(94.717.935.548)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(80.141.454.172)	(58.441.734.654)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(829.732.310.513)	(1.713.880.530.022)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21	(109.353.046.281)	(82.606.856.893)
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22	1.833.863.000	10.919.796.363
Tiền chi cho vay, gửi ngân hàng có kỳ hạn	23	(408.552.902.713)	(488.180.099.642)
Tiền thu hồi cho vay, thu hồi tiền gửi có kỳ hạn	24	230.266.348.152	471.164.872.724
Tiền chi đầu tư vào các công ty con và liên kết	25	(103.881.670.674)	(342.448.000.000)
Tiền thu khoản đầu tư vào các công ty con và công ty liên kết	26		151.950.000.000
Tiền thu lãi tiền gửi và cổ tức	27	12.652.063.555	9.155.341.861
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(377.035.344.961)	(270.044.945.587)

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
Tiền thu từ đi vay	33		6.524.065.840.930	6.077.529.061.157
Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(6.289.037.159.567)	(4.329.463.918.257)
Tiền chi trả cổ tức	36		(29.395.946.100)	(20.279.791.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		205.632.735.263	1.727.785.351.100
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(1.001.134.920.211)	(256.140.124.509)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60		1.629.072.873.308	699.785.977.244
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ đối với tiền và các khoản tương đương tiền	61		8.127.732.910	1.211.566.626
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	3	636.065.686.007	444.857.419.361

Người lập



Đặng Phương Chi

Ngày 28 tháng 10 năm 2022
 Kế toán trưởng



Nguyễn Tấn Hoàng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Duy Thuận

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính riêng đính kèm

1. Đơn vị báo cáo

(a) Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời (“Công ty”) là một công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam.

(b) Hoạt động chính

Các hoạt động chính của Công ty là sản xuất và kinh doanh thuốc trừ sâu; sản xuất và kinh doanh phân bón; cung cấp dịch vụ trồng trọt; sản xuất giấy và bao bì từ giấy và bìa; sản xuất và bán buôn gạo, thực phẩm và bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp.

(c) Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty nằm trong phạm vi 12 tháng.

(d) Cấu trúc Tập đoàn

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022, Công ty có 23 công ty con (trực tiếp và gián tiếp) và 1 công ty liên kết.

	Hoạt động chính	Tỷ lệ quyền sở hữu/quyền biểu quyết	
		30/09/2022	1/1/2022
Công ty con			
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	Kinh doanh thuốc trừ sâu	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	Sản xuất và kinh doanh phân bón	100%	100%
Công ty Cổ phần Giồng cây trồng Lộc Trời (trực tiếp và gián tiếp)	Kinh doanh giống cây trồng	100%	100%
Công ty TNHH Nghiên cứu và Sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao Hưng Thịnh	Nghiên cứu và sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao	100%	76,51%
Công ty TNHH Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời	Dịch vụ trồng trọt	100%	100%
Công ty Cổ phần Quản Nông Xanh (*)	Cung cấp dịch vụ nông nghiệp	80%	80%
Công ty CP Nông sản Lộc Trời (trực tiếp và gián tiếp)	Mua bán nông sản	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc (*)	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Công ty con	Hoạt động chính	Tỷ lệ quyền sở hữu/quyền biểu quyết	
		30/09/2022	1/1/2022
Công ty Cổ phần Bao bì Bình Đức	Sản xuất bao bì	99,92%	99,92%
Công ty TNHH Dịch vụ kho vận Lộc Trời	Kho bãi và lưu giữ hàng hóa	100%	100%
Viện nghiên cứu Nông nghiệp Lộc Trời	Nghiên cứu khoa học và phát triển công nghệ nông nghiệp	100%	100%
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh An	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	100%
Công ty TNHH Trích ly dầu cá Vĩnh Hòa (trực tiếp và gián tiếp)	Trích ly dầu cá	100%	100%
Công ty Cổ phần Địa Ốc An Giang	Xây dựng và kinh doanh bất động sản	51,86%	51,86%
Công ty TNHH Một Thành Viên Cà phê Hương Vị Trời	Sản xuất và bán buôn cà phê	100%	100%
Công ty Cổ phần Lộc Trời – Viên Thị	Nghiên cứu và sản xuất giống	51%	51%
Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	99,98%	99,98%
Công ty TNHH Bảo vệ thực vật An Giang	Kinh doanh vật tư nông nghiệp	100%	100%
Công ty Cổ phần Bảo vệ thực vật An Giang (*)	Kinh doanh vật tư nông nghiệp	80%	80%
Công ty liên kết			
Công ty TNHH Thương Mại Quốc tế Viên Thị Lộc Trời Quảng Đông	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	49%	49%

(*) Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022, Công ty đầu tư gián tiếp vào các công ty này.

2. Cơ sở lập báo cáo tài chính

(a) Tuyên bố về tuân thủ

Báo cáo tài chính riêng này được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Công ty cũng lập và phát hành báo cáo tài chính hợp nhất. Để có thông tin đầy đủ về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty, báo cáo tài chính riêng này cần được đọc cùng với báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty.

(b) Cơ sở đo lường

Báo cáo tài chính riêng, trừ báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng, được lập trên cơ sở dồn tích theo nguyên tắc giá gốc. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng được lập theo phương pháp gián tiếp.

(c) Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty là từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12. Báo cáo tài chính riêng này được lập cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022.

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

(d) Đơn vị tiền tệ kế toán và trình bày báo cáo tài chính

Đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty là Đồng Việt Nam (“VND”), cũng là đơn vị tiền tệ được sử dụng cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính.

3. Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng	601.065.686.007	1.089.072.873.308
Các khoản tương đương tiền	35.000.000.000	540.000.000.000
	<u>636.065.686.007</u>	<u>1.629.072.873.308</u>

4. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

(a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng lớn

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Các công ty con		
Các bên liên quan (thuyết minh 4.b)	857.849.085.762	566.343.423.225
Công ty CP Nông Nghiệp Công Nghệ Cao Hiếu Nhân	215.326.443.535	15.562.580.868
Công ty CP Nông nghiệp Công nghệ cao Đại Tài	159.979.179.120	168.203.776.499
Công ty TNHH MTV Bảy Bình	137.061.029.671	
Công ty TNHH SX TMDV Cường Nguyên AGRI	136.694.156.922	
Các khách hàng khác	1.245.341.216.012	581.402.190.038
	<u>2.752.251.111.022</u>	<u>1.331.511.970.630</u>

(b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Các công ty con		
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Lộc	40.491.766.441	35.523.480.941
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Thoại Sơn	244.929.093.248	233.159.208.237
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Bình	102.995.558.052	95.500.523.873
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Tân Hồng	39.664.796.620	38.330.661.103
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh Hưng	40.590.290.713	40.136.620.503
Công ty TNHH MTV Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	54.845.125.981	54.242.202.821
Công ty CP Giống Cây Trồng Lộc Trời	253.508.134.650	
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	57.882.113.417	52.838.584.335
Các công ty con khác	22.942.206.640	16.612.141.412
	<u>857.849.085.762</u>	<u>566.343.423.225</u>

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

5. Phải thu về cho vay ngắn hạn

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Công ty TNHH Dịch vụ Kho vận Lộc Trời	9.100.000.000	
Công ty CP Giống cây trồng Lộc Trời	106.000.000.000	
Công ty CP Nông Sản Lộc Trời	21.558.362.411	
Công ty TNHH MTV Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời	139.940.200.000	
Công ty TNHH MTV Lương thực Tân Hồng	4.151.869.000	7.934.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Hưng		5.659.729.836
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Bình	18.928.513.000	7.992.000.000
Công ty TNHH MTV Lương thực Vĩnh Lộc	1.115.000.000	5.854.160.698
Công ty TNHH MTV Lương thực Thoại Sơn	2.457.412.040	5.724.911.356
Công ty CP Bao bì Bình Đức		19.000.000.000
Công ty TNHH MTV Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	7.155.000.000	155.000.000
Công ty CP Quản Nông Xanh	3.500.000.000	
Bệnh viện Đông Sài Gòn	6.000.000.000	
Công ty TNHH MTV Cà phê Hương Vị Trời	700.000.000	700.000.000
Viện Nghiên Cứu Nông Nghiệp Lộc Trời	38.000.000.000	22.500.000.000
	358.606.356.451	75.519.801.890

Khoản phải thu về cho vay này có kỳ hạn từ 3 tháng đến dưới 12 tháng và hưởng lãi suất năm từ 7% đến 8%/năm.

6. Phải thu ngắn hạn khác

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Phải thu hợp đồng hợp tác kinh doanh	507.327.311.817	493.423.581.580
Tạm ứng cho người lao động	163.674.138.504	84.202.366.011
Chiết khấu mua hàng được hưởng	10.012.691.858	4.159.255.717
Phải thu Nhà nước từ cổ phần hóa	13.148.729.781	13.148.729.781
Phải thu hỗ trợ từ đối tác	1.193.563.232	35.656.215.736
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	142.000.928	90.000.000
Phải thu khác	90.820.842.455	57.172.898.298
	786.319.278.575	687.853.047.123

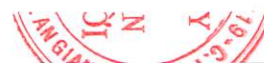
Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

	30/09/2022			1/1/2022		
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi ước tính VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá trị có thể thu hồi ước tính VND
Nợ quá hạn						
Quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm	4.128.869.599	(1.238.660.881)	2.890.208.718	10.994.888.862	(2.594.561.996)	8.400.326.866
Quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	1.142.481.131	(571.240.567)	571.240.564	18.873.107.941	(9.356.727.244)	9.516.380.697
Quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	16.378.312.934	(11.464.819.056)	4.913.493.878	18.603.869.554	(13.046.074.036)	5.557.795.518
Quá hạn từ 3 năm trở lên	22.919.597.204	(21.669.597.204)	1.250.000.000	11.250.897.774	(11.200.897.774)	50.000.000
Khả năng thu hồi thấp	229.365.146.795	(227.265.146.795)	2.100.000.000	255.483.178.064	(249.780.406.649)	5.702.771.415
	273.934.407.663	(262.209.464.503)	11.724.943.160	315.205.942.195	(285.978.667.699)	29.227.274.496



Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

Biến động dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi trong kỳ như sau:

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	285.978.667.699	287.655.867.583
Trích lập dự phòng trong kỳ	6.463.310.148	25.665.664.048
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(30.232.513.344)	(26.804.261.240)
Số dư cuối kỳ	262.209.464.503	286.517.270.391

8. Hàng tồn kho

	30/09/2022		1/1/2022	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Hàng mua đang đi đường			260.669.437.000	
Nguyên vật liệu	606.899.508.978		405.823.856.439	
Công cụ, dụng cụ	732.919.352		1.347.035.692	
Sản phẩm dở dang	807.322.980		13.361.614.206	
Thành phẩm	581.254.645.360		358.927.738.098	(8.456.817.599)
Hàng hóa	676.831.465.471		577.971.555.720	
	1.866.525.862.141		1.618.101.237.155	(8.456.817.599)

Biến động dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ như sau:

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	8.456.817.599	1.116.093.798
Trích lập dự phòng trong kỳ		13.918.195.026
Hoàn nhập dự phòng trong kỳ	(8.456.817.599)	(7.901.723.429)
Số dư cuối kỳ		7.132.565.395

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

9. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa VND	Máy móc và thiết bị VND	Phương tiện vận chuyển VND	Thiết bị văn phòng VND	Tổng VND
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	387.115.175.734	215.964.684.336	151.769.000.619	46.893.059.103	801.741.919.792
Tăng do mua mới	351.365.000	7.441.921.728	857.100.000	3.528.104.546	12.178.491.274
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	1.142.456.336	9.549.584.548		377.360.244	11.069.401.128
Chuyển sang TSCĐ vô hình					
Thanh lý	(1.038.759.128)	(121.447.953.477)	(93.911.631.157)	(2.939.834.411)	(219.338.178.173)
Phân loại lại giữa các tài sản					
Chuyển từ CCDC, CP trả trước					
Số dư cuối kỳ	387.570.237.942	111.508.237.135	58.714.469.462	47.858.689.482	605.651.634.021
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	183.916.355.923	106.076.338.881	117.337.816.647	26.843.680.035	434.174.191.486
Khấu hao trong kỳ	17.439.784.125	8.771.753.215	3.902.095.573	4.686.696.066	34.800.328.979
Chuyển sang TSCĐ vô hình					
Thanh lý	(989.429.514)	(50.802.669.025)	(83.871.102.085)	(1.956.491.926)	(137.619.692.550)
Chuyển từ CCDC, CP trả trước					
Phân loại lại giữa các tài sản					
Số dư cuối kỳ	200.366.710.534	64.045.423.071	37.368.810.135	29.573.884.175	331.354.827.915
Giá trị còn lại					
Số dư đầu kỳ	203.198.819.811	109.888.345.455	34.431.183.972	20.049.379.068	367.567.728.306
Số dư cuối kỳ	187.203.527.408	47.462.814.064	21.345.659.327	18.284.805.307	274.296.806.106

10. Tài sản cố định thuê tài chính

	Phương tiện vận chuyển VND	Máy móc và Thiết bị VND	Tổng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	111.351.843.728		111.351.843.728
Tăng do mua mới	47.516.833.943	70.826.087.035	118.342.920.978
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang			
Thanh lý			
Phân loại lại giữa các tài sản			
Chuyển từ CCDC, CP trả trước			
Số dư cuối kỳ	158.868.677.671	70.826.087.035	229.694.764.706
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	13.552.214.045		13.552.214.045
Khấu hao trong kỳ	15.229.226.131	3.308.684.899	18.537.911.030
Thanh lý			
Phân loại lại giữa các tài sản			
Số dư cuối kỳ	28.781.440.176	3.308.684.899	32.090.125.075
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	97.799.629.683		97.799.629.683
Số dư cuối kỳ	130.087.237.495	67.517.402.136	197.604.639.631

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

11. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy vi tính VND	Tổng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	175.903.133.711	75.624.659.670	251.527.793.381
Tăng do mua mới	1.371.390.000	568.000.000	1.939.390.000
Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang	10.871.430.990	6.504.574.206	17.376.005.196
Thanh lý	(17.408.183.167)		(17.408.183.167)
Phân loại lại			
Số dư cuối kỳ	170.737.771.534	82.697.233.876	253.435.005.410
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	6.285.642.505	16.908.396.432	23.194.038.937
Khấu hao trong kỳ	726.556.440	8.174.140.413	8.900.696.853
Thanh lý	(1.441.422.828)		(1.441.422.828)
Phân loại lại			
Số dư cuối kỳ	5.570.776.117	25.082.536.845	30.653.312.962
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	169.617.491.206	58.716.263.238	228.333.754.444
Số dư cuối kỳ	165.166.995.417	57.614.697.031	222.781.692.448

12. Xây dựng cơ bản dở dang

Các công trình xây dựng cơ bản dở dang như sau:

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Dự án Phần mềm quản trị doanh nghiệp	60.712.797.746	32.074.831.422
Dự án nRMS	1.988.438.220	6.504.574.206
Nâng cấp các trại sản xuất Giống	6.424.024.086	4.142.710.000
Triển khai hạ tầng mạng	84.600.000	2.130.590.000
Các dự án khác	7.485.175.709	3.489.053.515
	76.695.035.761	48.341.759.143

13. Phải thu dài hạn khác

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Ký quỹ, ký cược dài hạn	25.611.797.430	21.481.958.530
	25.611.797.430	21.481.958.530

14. Đầu tư tài chính

a) Đầu tư vào công ty liên kết

		30/09/2022			1/1/2022	
	% vốn sở hữu/ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ VND	Dự phòng	% vốn sở hữu/ quyền biểu quyết	Giá trị ghi sổ VND	Dự phòng
Đầu tư vào công ty liên kết						
Công ty TNHH Thương mại Quốc tế Viên Thị Lộc Trời (Quảng Đông)	49%	3.425.835.000	3.425.835.000	49%	3.425.835.000	3.425.835.000
		3.425.835.000	3.425.835.000		3.425.835.000	3.425.835.000

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn – ngắn hạn

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Tiền gửi kỳ hạn	200.000.000	
Ủy thác đầu tư Công Ty Cp Quản Lý Quỹ Vinacapital	100.000.000.000	
Trái phiếu do Công ty CP Sovico phát hành		105.000.000.000
	100.200.000.000	105.000.000.000

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

c) Đầu tư vào công ty con

Tên công ty	Lĩnh vực kinh doanh	Tỷ lệ sở hữu %	30/09/2022		Tỷ lệ sở hữu %	1/1/2022	
			Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Dịch vụ Nông nghiệp Lộc Trời – Cambodia	Kinh doanh thuốc trừ sâu	100%	14.579.600.000		100%	14.579.600.000	
Công ty TNHH Một Thành Viên Phân hữu cơ Ân Thịnh Điền	Sản xuất và kinh doanh phân bón	100%	18.283.981.534	18.283.981.534	100%	18.283.981.534	18.283.981.534
Công ty Cổ phần Giống cây trồng Lộc Trời	Kinh doanh giống cây trồng	99,9%	55.944.000.000				
Công ty TNHH Nghiên cứu và Sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao Hưng Thịnh	Nghiên cứu và sản xuất giống ứng dụng công nghệ cao	100%	76.099.760.674		76,51%	50.833.316.000	
Công ty TNHH Dịch vụ nông nghiệp Lộc Trời	Dịch vụ trồng trọt, dịch vụ khác	100%	100.000.000.000	39.280.929.002	100%	100.000.000.000	28.159.825.878
Công ty CP Nông sản Lộc Trời	Mua bán nông sản	99,99%	111.990.000.000	109.011.035.730	99,99%	111.990.000.000	73.210.448.431
Công ty cổ phần bao bì Bình Đức	Sản xuất bao bì	99,92%	64.448.000.000		99,92%	64.448.000.000	
Công ty TNHH Dịch vụ kho vận Lộc Trời	Kho bãi và lưu giữ hàng hóa	100%	25.000.000.000		100%	25.000.000.000	143.994.048
Viện nghiên cứu Nông nghiệp Lộc Trời	Nghiên cứu khoa học, phát triển công nghệ nông nghiệp	100%	5.000.000.000	5.000.000.000	100%	5.000.000.000	5.000.000.000
Công ty TNHH Một Thành Viên Lương thực Vĩnh An	Sản xuất và bán buôn gạo	100%	104.436.210.100		100%	62.281.210.100	

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Tên công ty	Lĩnh vực kinh doanh	Tỷ lệ sở hữu %	30/09/2022		Tỷ lệ sở hữu %	1/1/2022	
			Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Trích ly dầu cám Vĩnh Hòa	Trích ly dầu cám	60%	62.374.033.300		60%	44.374.033.300	
Công ty Cổ phần Địa Ốc An Giang	Xây dựng và kinh doanh bất động sản	51,86%	13.447.350.000		51,86%	13.447.350.000	
Công ty TNHH Một Thành Viên Cà phê Hương Vị Trời	Sản xuất và bán buôn cà phê	100%	3.000.000.000	3.000.000.000	100%	3.000.000.000	3.000.000.000
Công ty Cổ phần Lộc Trời – Viên Thị	Nghiên cứu và sản xuất giống	51%	3.486.870.000	710.160.382	51%	3.486.870.000	759.861.819
Công ty Cổ phần Lộc Trời Miền Bắc	Kinh doanh thuốc trừ sâu, phân bón và gạo	99,98%	6.758.775.000	5.706.546.535	99,98%	6.758.775.000	5.706.546.535
			664.848.580.608	180.992.653.183		523.483.135.934	134.264.658.245

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

15. Chi phí trả trước

(a) Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/09/2022	1/1/2022
	VND	VND
Phí bảo hiểm trả trước	1.104.933.310	62.589.993
Công cụ dụng cụ	844.913.066	656.713.094
Chi phí thuê hoạt động trả trước	1.868.843.549	785.476.428
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2.606.531.090	2.084.925.042
	6.425.221.015	3.589.704.557

(b) Chi phí trả trước dài hạn

	30/09/2022	1/1/2022
	VND	VND
Công cụ và dụng cụ	5.805.716.104	5.827.855.097
Chi phí sửa chữa bảo trì	7.918.933.384	10.581.979.194
Chi phí bao bì	-	891.585.774
Tiền thuê đất	197.639.344	292.921.549
Khác	1.295.443.694	1.019.729.917
	15.217.732.526	18.614.071.531

619-
 CY
 AN
 CỜ
 F. AN G

16. Phải trả người bán ngắn hạn

Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn

	30/09/2022	1/1/2022
	VND	VND
Corteva Agriscience (Malaysia) Sdn.Bhd	207.537.275.000	51.607.430.000
Eastchem Co., Ltd	418.819.219.368	7.790.162.667
Công Ty TNHH UPL Việt Nam	32.657.738.400	13.238.667.750
Công Ty TNHH MTV Tường Dung An Giang	67.350.000.000	
Công ty TNHH Bayer Việt Nam	35.421.817.492	10.248.322.469
Công Ty TNHH Corteva Agriscience Việt Nam	34.374.488.873	3.889.670.864
Các nhà cung cấp khác	868.968.899.166	366.324.216.334
	1.665.129.438.299	453.098.470.084

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN
*(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)*

17. Thuế phải nộp Nhà nước

	1/1/2022 VND	Số tăng trong kỳ VND	Số giảm trong kỳ VND	30/09/2022 VND
Thuế thu nhập doanh nghiệp	87.458.152.587	58.410.909.185	(90.651.243.511)	55.217.818.261
Thuế thu nhập cá nhân	8.385.652.435	31.717.438.180	(33.170.168.707)	6.932.921.908
Các loại thuế khác	7.846.676.946	6.647.603.182	(6.308.344.575)	8.185.935.553
	103.690.481.968	96.775.950.547	(130.129.756.793)	70.336.675.722

18. Chi phí phải trả ngắn hạn

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Chi phí khuyến mãi bán hàng phải trả	16.516.146.983	109.642.018.500
Chi phí du lịch	6.669.768.368	7.782.200.000
Chi phí lãi vay	12.811.815.296	8.222.932.461
Chi phí phải trả ngắn hạn khác	6.761.929.222	19.933.239.161
	42.759.659.869	145.580.390.122

19. Phải trả ngắn hạn khác

	30/09/2022 VND	1/1/2022 VND
Cổ tức phải trả	163.009.576.750	31.218.842.850
Thù lao Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	10.106.248.475	8.519.965.360
Bảo hiểm Y tế, BHXH, BHTN, KPCĐ phải trả	669.198.330	
Quỹ dự phòng rủi ro cho nông dân và nhân viên	18.320.815.480	
Phải trả ngắn hạn khác	61.060.052.161	36.846.288.597
	253.165.891.196	76.585.096.807

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

20. Các khoản vay

	1/1/2022 Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND	Biến động trong kỳ			Phân loại	30/09/2022 Giá trị ghi sổ/ Số có khả năng trả nợ VND
		Tăng VND	Giảm VND	Chênh lệch tỷ giá hối đoái VND		
Vay ngắn hạn						
Tiền vay	3.551.475.502.350	6.524.065.840.930	(6.240.737.641.046)	44.965.809.533		3.879.769.511.767
Nợ thuê tài chính dài hạn đến hạn trả	24.186.023.352	17.847.190.644				42.033.213.996
	3.575.661.525.702	6.541.913.031.574	(6.240.737.641.046)	44.965.809.533		3.921.802.725.763
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn						
Nợ thuê tài chính	54.253.767.280	125.710.070.803	(27.158.309.499)		(17.847.190.644)	134.958.337.940
	54.253.767.280	125.710.070.803	(27.158.309.499)		(17.847.190.644)	134.958.337.940

Số dư của các khoản vay ngắn hạn đến cuối kỳ như sau:

Bên cho vay	30/09/2022	Ngày đến hạn	Lãi suất (% năm)	Hình thức đảm bảo
	VND USD			
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam, Chi nhánh Kỳ Đồng	237.539.758.726	Từ ngày 28 tháng 10 năm 2022 đến ngày 27 tháng 03 năm 2023	5,50 - 6,50	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - Hội Sở Chính	106.555.883.105	Từ ngày 26 tháng 01 năm 2023 đến ngày 30 tháng 01 năm 2023	6,70	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Đầu Tư Và Phát Triển Việt Nam - Chi nhánh Sở Giao Dịch 2, Tp. Hồ Chí Minh	540.944.207.497	Từ ngày 05 tháng 10 năm 2022 đến ngày 10 tháng 03 năm 2023	4,80 - 7,00	Tín chấp

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Bên cho vay (tiếp theo)	30/09/2022		Ngày đến hạn	Lãi suất (% năm)	Hình thức đảm bảo
	VND	USD			
Ngân hàng TNHH MTV HSBC (Việt Nam) - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	327.930.452.020		Từ ngày 03 tháng 10 năm 2022 đến ngày 13 tháng 02 năm 2023	4,50 - 5,50	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Phát Triển Nhà - Trung Tâm Kinh Doanh	73.629.962.380		đến ngày 17 tháng 10 năm 2022	8,40	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh 1, Tp. Hồ Chí Minh	72.224.032.174		Từ ngày 06 tháng 10 năm 2022 đến ngày 06 tháng 01 năm 2023	5,50 - 6,80	Tín chấp
Ngân hàng TMCP Quân Đội, Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	119.694.832.765		Từ ngày 04 tháng 10 năm 2022 đến ngày 25 tháng 02 năm 2023	5,20 - 6,30	Tín chấp
Ngân hàng Mizuho Corporate Bank Ltd	1.185.250.000.000	50.000.000	Từ ngày 05 tháng 10 năm 2022 đến ngày 15 tháng 09 năm 2023	2,02 - 4,70	Tín chấp
Ngân hàng The Siam Commercial Bank Public Company Limited - CN TP.HCM	69.541.807.577		Từ ngày 09 tháng 12 năm 2022 đến ngày 18 tháng 02 năm 2023	5,00 - 5,90	Tín chấp
Ngân hàng Malayan Banking Berhad - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	378.919.512.553	9.987.910	Từ ngày 17 tháng 12 năm 2022 đến ngày 21 tháng 03 năm 2023	3,20 - 6,20	Tín chấp
Ngân hàng Sumitomo Mitsui Banking Corporation - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	154.082.500.000	6.500.000	Từ ngày 14 tháng 10 năm 2022 đến ngày 17 tháng 11 năm 2022	4,27 - 4,72	Tín chấp
Ngân hàng TNHH MTV Hong Leong Việt Nam - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	138.999.338.241		Từ ngày 07 tháng 10 năm 2022 đến ngày 21 tháng 03 năm 2023	4,87 - 6,40	Tín chấp
Ngân Hàng TNHH MTV United Oversea Bank (Vietnam) - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	164.709.864.504		Từ ngày 03 tháng 10 năm 2022 đến ngày 30 tháng 01 năm 2023	5,50 - 5,70	Tín chấp
Ngân hàng Bank of China (HongKong) limited - Chi nhánh Tp. Hồ Chí Minh	271.175.324.873	2.900.000	Từ ngày 27 tháng 10 năm 2022 đến ngày 10 tháng 03 năm 2023	4,90 - 5,30	Tín chấp
Ngân Hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam - Chi nhánh Cần Thơ	38.572.035.352		Từ ngày 22 tháng 12 năm 2022 đến ngày 06 tháng 01 năm 2023	4,30	Tín chấp
	3.879.769.511.767	69.387.910			

21. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Biến động quỹ khen thưởng, phúc lợi trong kỳ như sau:

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	82.782.463.818	57.999.741.288
Trích từ lợi nhuận chưa phân phối	62.600.000.000	54.000.000.000
Sử dụng quỹ trong kỳ	(65.997.120.704)	(20.732.311.437)
Số dư cuối kỳ	79.385.343.114	91.267.429.851

Công ty Cổ phần Tập đoàn Lộc Trời
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2022
(tiếp theo)

Mẫu B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

22. Thay đổi vốn chủ sở hữu

	Vốn cổ phần VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Tổng VND
Số dư tại ngày 1 tháng 1 năm 2021	805.933.400.000	278.073.000.000	716.944.515.492	78.783.788.401	889.835.167.578	2.769.569.871.471
Lợi nhuận thuần trong kỳ					285.390.676.892	285.390.676.892
Phân bổ vào quỹ				10.000.000.000	(10.000.000.000)	
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi					(54.000.000.000)	(54.000.000.000)
Cổ tức					(120.890.010.000)	(120.890.010.000)
Sử dụng các quỹ			(20.000.000.000)	(19.426.994.934)		(39.426.994.934)
Hoàn nhập các quỹ						
Số dư tại ngày 30 tháng 09 năm 2021	805.933.400.000	278.073.000.000	696.944.515.492	69.356.793.467	990.335.834.470	2.840.643.543.429
	Vốn cổ phần VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Tổng VND
Số dư tại ngày 1 tháng 1 năm 2022	805.933.400.000	278.073.000.000	696.944.515.492	65.626.005.017	1.136.893.859.287	2.983.470.779.796
Lợi nhuận thuần trong kỳ					220.799.036.734	220.799.036.734
Phân bổ vào quỹ				12.500.000.000	(12.500.000.000)	
Trích lập quỹ khen thưởng và phúc lợi					(62.600.000.000)	(62.600.000.000)
Trích quỹ dự phòng rủi ro					(18.320.815.480)	(18.320.815.480)
Cổ tức					(161.186.680.000)	(161.186.680.000)
Sử dụng các quỹ			(20.000.000.000)	(818.947.530)		(20.818.947.530)
Số dư tại ngày 30 tháng 09 năm 2022	805.933.400.000	278.073.000.000	676.944.515.492	77.307.057.487	1.103.085.400.541	2.941.343.373.520

23. Vốn cổ phần

Vốn cổ phần được duyệt và đã phát hành của Công ty là:

	30/09/2022		1/1/2022	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần được duyệt	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000
Vốn cổ phần phổ thông đã phát hành	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000
Số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000
	30/09/2022		1/1/2022	
	Số cổ phiếu	VND	Số cổ phiếu	VND
Vốn cổ phần của Nhà nước	19.465.920	194.659.200.000	19.465.920	194.659.200.000
Vốn cổ phần của các cổ đông khác	61.127.420	611.274.200.000	61.127.420	611.274.200.000
	80.593.340	805.933.400.000	80.593.340	805.933.400.000

Cổ phiếu phổ thông có mệnh giá là 10.000 VND. Mỗi cổ phiếu phổ thông tương ứng với một quyền biểu quyết tại các cuộc họp cổ đông của Công ty. Các cổ đông được nhận cổ tức mà Công ty công bố vào từng thời điểm. Tất cả cổ phiếu phổ thông đều có thứ tự ưu tiên như nhau đối với tài sản còn lại của Công ty.

24. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Tổng doanh thu thể hiện tổng giá trị hàng bán và dịch vụ đã cung cấp không bao gồm thuế giá trị gia tăng.

Doanh thu thuần bao gồm:

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Tổng doanh thu:		
Thuốc bảo vệ thực vật	2.786.492.168.832	3.086.941.354.208
Lương thực	4.842.316.503.695	3.142.930.817.961
Hạt giống cây trồng	283.016.735.955	634.360.808.402
Bao bì	9.592.455.819	25.240.509.124
Doanh thu khác	74.667.658.646	27.161.088.912
	7.996.085.522.947	6.916.634.578.607
Trừ đi các khoản giảm trừ doanh thu:		
Chiết khấu thương mại	67.467.559.870	98.037.338.619
Hàng bán bị trả lại	88.196.245.866	27.732.231.439
Giảm giá	95.332.738	
	155.759.138.474	125.769.570.058
Doanh thu thuần	7.840.326.384.473	6.790.865.008.549

25. Giá vốn hàng bán

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Tổng giá vốn hàng bán:		
Thuốc bảo vệ thực vật	1.640.236.372.009	2.020.678.515.139
Lương thực	4.679.831.031.818	3.049.885.549.113
Hạt giống cây trồng	278.023.892.757	466.514.973.179
Bao bì	9.408.769.203	25.877.875.693
Khác	30.107.421.743	18.612.459.447
	6.637.607.487.530	5.581.569.372.571

26. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Thu nhập lãi tiền gửi	20.776.847.476	14.734.611.618
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái	11.974.784.771	28.228.372.562
Cổ tức	4.754.214.731	4.659.296.556
Doanh thu hoạt động tài chính khác	651.664.338	7.991.889.960
	38.157.511.316	55.614.170.696

27. Chi phí tài chính

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Chi phí lãi vay	155.195.305.282	110.542.952.168
Chi hỗ trợ thanh toán	33.631.438.767	110.478.719.738
Lỗ từ đầu tư góp vốn, liên doanh	46.727.994.938	33.594.780.444
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	76.712.499.393	7.802.510.879
Chi phí tài chính khác	12.833.223.117	46.237.977
	325.100.461.497	262.465.201.206

28. Chi phí bán hàng

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Chi phí nhân viên	83.859.882.309	130.789.482.782
Chi phí quảng cáo và khuyến mãi	200.050.011.211	230.508.588.091
Chi phí giao tế, hội nghị khách hàng	12.601.165.645	13.994.695.048
Chi phí vận chuyển	26.636.071.373	21.946.529.067
Chi phí xuất khẩu	116.912.495.259	53.092.856.375
Công tác phí	8.438.545.523	12.165.626.854
Khấu hao và phân bổ	10.937.046.375	11.299.128.156
Chi phí khác	44.036.959.157	42.581.084.279
	503.472.176.852	516.377.990.652

29. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Chi phí nhân viên	71.413.136.106	78.282.535.518
Chi phí giao tế, tiếp khách, hội nghị	32.252.699.604	3.541.172.704
Khấu hao và phân bổ	23.220.413.670	23.731.427.577
Công tác phí	6.289.943.405	3.664.389.692
Thù lao cho Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát	2.609.784.175	3.369.185.314
Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi	(23.769.203.196)	(6.218.665.939)
Chi phí quảng cáo và truyền thông	9.102.486.542	2.122.505.854
Chi phí đồ dùng văn phòng	8.112.660.000	4.262.694.977
Chi phí khác	32.131.536.728	37.273.425.030
	161.363.457.034	150.028.670.727

30. Thu nhập khác

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Hỗ trợ nhận từ các đối tác	19.891.498.505	8.425.927.356
Lãi từ thanh lý tài sản cố định	9.723.202.795	13.735.533.794
Thu phạt do vi phạm hợp đồng	1.060.636.809	3.298.231.263
Khác	3.274.018.865	3.204.563.562
	33.949.356.974	28.664.255.975

31. Chi phí khác

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Tiền phạt thuế	302.988.170	49.529.894
Khác	252.252.374	502.421.021
	555.240.544	551.950.915

001926
 CÔNG TY
 CP
 TẬP ĐOÀN
 LỘC TRỜI
 KIỂM TOÁN
 ĐỘC LẬP
 UYÊN - T.

32. Thuế thu nhập doanh nghiệp

(a) Ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng

	Kỳ chín tháng kết thúc ngày	
	30/09/2022	30/09/2021
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập hiện hành		
Kỳ hiện tại	58.410.909.185	72.936.208.743
Lợi ích thuế thu nhập hoãn lại		
Phát sinh và hoàn nhập các chênh lệch tạm thời	5.124.483.387	5.823.363.514
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	63.535.392.572	78.759.572.257

(b) Thuế suất áp dụng

Theo Luật thuế thu nhập Doanh nghiệp hiện hành. Công ty có nghĩa vụ nộp cho Nhà nước thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 20% trên thu nhập tính thuế.

Ngày 28 tháng 10 năm 2022

Người lập	Kế toán trưởng	Tổng Giám đốc
		
Đặng Phương Chi	Nguyễn Tấn Hoàng	Nguyễn Duy Thuận

